

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

1 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		19.426.656,30	31.091.821,63	PASSIVO CIRCULANTE		11.221.154,31	13.145.780,78
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		16.864.760,21	28.529.925,54	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		858.945,30	1.069.784,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		16.864.760,21	28.529.925,54	PESSOAL A PAGAR		849.832,53	849.832,53
CONTA ÚNICA	1 F	16.864.760,21	28.529.925,54	PESSOAL A PAGAR	3 F	849.832,53	849.832,53
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		2.561.896,09	2.561.896,09	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.112,77	219.951,58
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		2.561.896,09	2.561.896,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	2.853,52	2.853,52
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1 F	1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	6.259,25	4.359,37
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	1 P	761.352,22	761.352,22	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	212.738,69
ATIVO NÃO CIRCULANTE		214.674.443,61	148.809.164,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		9.941.524,25	10.893.810,24
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		115.643.458,53	73.999.986,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		9.941.524,25	10.893.810,24
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		115.643.458,53	73.999.986,58	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	9.736.098,51	10.657.473,76
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2 P	2.408.997,33	2.408.997,33	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	174.236,85	85.383,31
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2 P	-24.634.536,04	-15.164.935,67	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	3 F	31.188,89	150.953,17
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2 P	137.868.997,24	86.755.924,92	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		420.684,76	1.182.186,43
IMOBILIZADO		99.030.985,08	74.809.177,56	VALORES RESTITUÍVEIS		416.684,76	1.178.186,43
BENS MÓVEIS		31.619.891,06	30.908.843,16	CONSIGNAÇÕES	3 F	359.574,02	1.121.748,60
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	2.460,00	2.460,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	57.110,74	56.437,83
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	1.594.264,00	1.594.264,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		4.000,00	4.000,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	7.872,00	7.872,00	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	3 F	4.000,00	4.000,00
VEÍCULOS	2 P	5.953.156,30	5.579.170,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		8.945.703,91	11.635.557,96
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	24.062.138,76	23.725.077,16	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		7.672.172,31	9.703.363,51
BENS IMÓVEIS		67.411.094,02	43.900.334,40	PESSOAL A PAGAR		632.955,00	1.798.714,64
BENS DE USO ESPECIAL	2 P	10.999.800,00	0,00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	4 P	632.955,00	1.798.714,64
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	56.411.294,02	43.900.334,40	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		7.039.217,31	7.904.648,87
TOTAL		234.101.099,91	179.900.985,77	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4 P	7.039.217,31	7.904.648,87
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		1.273.531,60	1.932.194,45
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		1.273.531,60	1.932.194,45
				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	4 P	1.273.531,60	1.932.194,45
				TOTAL PASSIVO		20.166.858,22	24.781.338,74
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		213.934.241,69	155.119.647,03



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

2 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		213.934.241,69	155.119.647,03
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		213.934.241,69	155.119.647,03
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	58.814.594,66	65.042.042,89
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	155.119.647,03	90.077.604,14
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		213.934.241,69	155.119.647,03
				TOTAL		234.101.099,91	179.900.985,77

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
 PREFEITO
 295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
 CONTADOR

Documento Assinado Digitalmente por: DANIELA DE ANDRADE MELO, JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://eicf:ce:pe.gov.br/ep/vf/1088066:sem:codigo:do:documento:ff940d78-7832-4a60-9dda-1dca50ea8b5f



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	18.665.304,08	30.330.469,41	PASSIVO FINANCEIRO (11.221.154,31)+ Restos não Processado(2.076.503,69)	13.297.658,00	17.188.355,46
ATIVO PERMANENTE	215.435.795,83	149.570.516,36	PASSIVO PERMANENTE	8.945.703,91	11.635.557,96
			SALDO PATRIMONIAL	211.857.738,00	151.077.072,35

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES		0,00	0,00	COMPENSAÇÕES		8.945.703,91	11.635.557,96
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS	7	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS	7	0,00	0,00
INSTRUMENTOS CONGÊNERES				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		8.945.703,91	11.635.557,96
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	8.945.703,91	11.635.557,96

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		18.665.304,08	30.330.469,41	PASSIVO CIRCULANTE		11.221.154,31	13.145.780,78
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		16.864.760,21	28.529.925,54	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		858.945,30	1.069.784,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		16.864.760,21	28.529.925,54	PESSOAL A PAGAR		849.832,53	849.832,53
CONTA ÚNICA	6	16.864.760,21	28.529.925,54	PESSOAL A PAGAR	6	849.832,53	849.832,53
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.800.543,87	1.800.543,87	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.112,77	219.951,58
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	2.853,52	2.853,52
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	6	1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	6	6.259,25	4.359,37
TOTAL		18.665.304,08	30.330.469,41	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	0,00	212.738,69
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		9.941.524,25	10.893.810,24
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		9.941.524,25	10.893.810,24
				PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIM		31.188,89	150.953,17
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	9.736.098,51	10.657.473,76
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	174.236,85	85.383,31
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		420.684,76	1.182.186,43
				VALORES RESTITUÍVEIS		416.684,76	1.178.186,43
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	57.110,74	56.437,83
				CONSIGNAÇÕES	6	359.574,02	1.121.748,60
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		4.000,00	4.000,00
				CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	6	4.000,00	4.000,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		2.076.503,69	4.042.574,68
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		2.076.503,69	4.042.574,68
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.364.576,69	892.225,13
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	6	1.364.576,69	892.225,13
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		711.927,00	3.150.349,55
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	711.927,00	3.150.349,55
				TOTAL		13.297.658,00	17.188.355,46

 JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
 PREFEITO
 295.116.234-00

 FABIO JOSÉ DA SILVA
 CONTADOR



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		761.352,22	761.352,22	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		8.945.703,91	11.635.557,96
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		761.352,22	761.352,22	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		7.672.172,31	9.703.363,51
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		761.352,22	761.352,22	PESSOAL A PAGAR		632.955,00	1.798.714,64
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	6	761.352,22	761.352,22	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	6	632.955,00	1.798.714,64
ATIVO NÃO CIRCULANTE		214.674.443,61	148.809.164,14	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		7.039.217,31	7.904.648,87
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		115.643.458,53	73.999.986,58	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	6	7.039.217,31	7.904.648,87
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		115.643.458,53	73.999.986,58	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		1.273.531,60	1.932.194,45
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	6	137.868.997,24	86.755.924,92	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		1.273.531,60	1.932.194,45
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	6	2.408.997,33	2.408.997,33	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	6	1.273.531,60	1.932.194,45
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	6	-24.634.536,04	-15.164.935,67	TOTAL		8.945.703,91	11.635.557,96
IMOBILIZADO		99.030.985,08	74.809.177,56				
BENS MÓVEIS		31.619.891,06	30.908.843,16				
BENS DE INFORMÁTICA	6	2.460,00	2.460,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	1.594.264,00	1.594.264,00				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	7.872,00	7.872,00				
VEÍCULOS	6	5.953.156,30	5.579.170,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	24.062.138,76	23.725.077,16				
BENS IMÓVEIS		67.411.094,02	43.900.334,40				
BENS DE USO ESPECIAL	6	10.999.800,00	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	56.411.294,02	43.900.334,40				
TOTAL		215.435.795,83	149.570.516,36				

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: DANIELA DE ANDRADE MELO, JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://eicr.ce.gov.br/epp/validarDoc.seam?codigo=documento:ff940d78-7832-4a60-9dda-1dca50ca8b5f>



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

1 of 12

Exercício de 2020

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-2.425.074,91	3.679.010,50
110	GERAL	8	-1.926.794,26	4.750.072,75
210	EDUCAÇÃO GERAL	8	-498.280,65	-1.071.062,25
01	OUTROS CONVÊNIOS (VINCULADO)		1.885.619,12	1.975.626,76
100	GERAL TOTAL	8	1.885.619,12	1.975.626,76
02	SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		1.755.488,41	2.244.154,49
200	EDUCAÇÃO	8	1.755.488,41	2.244.154,49
03	PNAE (VINCULADO)		121.142,33	24.796,57
200	EDUCAÇÃO	8	121.142,33	24.796,57
04	PNATE (VINCULADO)		199.845,01	1.743,63
200	EDUCAÇÃO	8	199.845,01	1.743,63
05	PDDE (VINCULADO)		8.348,55	8.337,52
200	EDUCAÇÃO	8	8.348,55	8.337,52
06	PETE-TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO)		20.811,69	20.041,47
200	EDUCAÇÃO	8	20.811,69	20.041,47
07	OUTRAS TRANSF. FNDE (VINCULADO)		-183.292,49	-183.780,24
200	EDUCAÇÃO	8	-183.292,49	-183.780,24
08	CONVÊNIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		853.017,75	2.322.870,71
200	EDUCAÇÃO	8	853.017,75	2.322.870,71
09	FUNDEB 60% (VINCULADO)		266,33	0,00
260	FUNDEB	8	266,33	0,00
18	F.E.M. (VINCULADO)		-70.014,47	134.658,73
100	GERAL TOTAL	8	-70.014,47	134.658,73
19	FUNDEB 40% (VINCULADO)		0,02	0,00
260	FUNDEB	8	0,02	0,00
20	FUNDEB (VINCULADO)		3.201.488,74	2.914.653,81
260	FUNDEB	8	3.201.488,74	2.914.653,81
TOTAL			5.367.646,08	13.142.113,95

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: DANIELA DE ANDRADE MELLO, JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://eicfice.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo=documento:ff940d78-7832-4a60-9dda-1dca50ea8b5f>



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2020

2 of 12

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal da Vitória de Santo Antão

CNPJ:

11.049.855/0001-23

Endereço da entidade:

Rua Demócrito Cavalcanti, nº 144, Bairro Livramento, CEP: 55.602-911

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de nome do município -PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.406, de 04 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: DANIELA DE ANDRADE MELO, JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://eicf.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ff940d78-7832-4a60-9dda-1dca50ea8b5f



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2020

3 of 12

NOTA EXPLICATIVA

está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do Gestor:

José Aglailson Queralvares Júnior, Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva, CRC PE nº 027956/O 4, e-mail: fabio@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2020

4 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2020

5 of 12

NOTA EXPLICATIVA

- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título "Nota" e com seu respectivo número, baseadas nas informações demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: DANIELA DE ANDRADE MELLO, JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ff940d78-7832-4a60-9dda-1dca50ea8b5f



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

6 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2020 totalizaram: R\$ 19.426.656,30. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa:

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 16.864.760,21, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas disponibilidades de R\$ 11.665.165,33 se comparado com o exercício de 2019;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Prefeitura Municipal da Vitória de Santo Antão	R\$ 8.345.572,81	R\$ 8.519.187,40
Total:	R\$ 8.345.572,81	R\$ 8.519.187,40

▪ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros para esta entidade.

▪ Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$ 2.561.896,09, provenientes de provenientes de valores advindos de exercícios anteriores lançados a conta de Realizáveis;

▪ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2020

7 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Não houve registros para esta entidade.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 214.674.443,61, subdivididos em:

- **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 115.643.458,53 corresponde a Dívida Ativa Tributária e Dívida Ativa Não Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa .

- **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2020 foi de: R\$ 99.030.985,08, proveniente de bens móveis e imóveis.

- **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 11.221.154,31. O PC subdividiu-se em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 858.945,30, o que demonstra uma diminuição de R\$ 210.838,81 se comparado com 2019.

- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 9.941.524,25, o que demonstra uma diminuição de R\$ 952.285,99 se comparado com 2019.

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2020

8 of 12

NOTA EXPLICATIVA

▪ Demais Valores a Curto Prazo:

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 420.684,76, provenientes de consignações, depósitos não judiciais e contratos de gestão a pagar. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 8.945.703,91, subdivididas em:

▪ Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:

Estas totalizaram: R\$ 7.672.172,31, provenientes de Despesas com Precatórios e Parcelamentos junto ao INSS, RPPS, PASEP, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	632.955,00
Parcelamento – INSS	7.039.217,31
Parcelamento – RPPS	0,00
Parcelamento - PASEP	1.273.531,60

▪ Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:

Não houve registros para esta entidade.

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2020

9 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM	0,00
Caixa Econômica Federal	0,00

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2020, passando de R\$ 155.119.647,03 em 2019 para R\$ 213.934.241,69.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 211.857.738,00.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a prefeitura deste município, faltam ser regularizados R\$ 8.945.703,91.

▪ Saldos dos Atos Potenciais Ativos:

✓ Não houve registros.

▪ Saldos dos Atos Potenciais Passivos:

- ✓ Precatórios de Pessoal: R\$ 632.955,00
- ✓ Contratos de Parcelamento de Débitos (INSS): R\$ 7.039.217,31
- ✓ Contratos de Parcelamento de Débitos (Pasep): R\$ 1.273.531,60

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2020

10 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Houve um superávit de R\$ 5.367.646,08, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

e) **OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

1. **Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. **Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. **Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) **INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020:**

1. **Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. **Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2020

11 of 12

NOTA EXPLICATIVA

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

6. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

7. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

8. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques.

9. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

10. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2020

12 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

11. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

12. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

13. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

14. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

15. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Vitória de Santo Antão, 06/04/2021

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: DANIELA DE ANDRADE MELLO, JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ff940d78-7832-4a60-9dda-1dca50ea8b5f





MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
PROCURADORIA-GERAL

Vitória de Santo Antão, 16 de março de 2021.

Ofício nº 422/2020 – GAB/PGM/VSA/POSD

Senhor Controlador

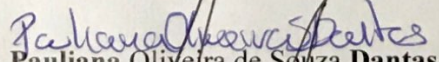
A par de cumprimenta-lo, em resposta ao Memorando nº 166/2021 - CGM, e com base nos relatórios encaminhados pela assessoria contábil, informamos que a provisão de perdas para o ano de 2020 pode ser representado por meio da tabela a seguir:

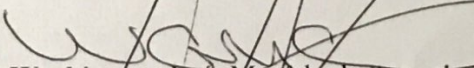
TIPO DE DÉBITOS	DE	MONTANTE AJUIZADO/A AJUIZAR	MONTANTE PRESCRITO	PROVISÃO DE PERDAS PERCENTUAL	DE EM
MERCANTIL		R\$ 17.523.132,00	R\$ 2.109.675,66	12,03%	
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 27.765.320,9	R\$ 8.169.602,38	29,42%	
IMOBILIÁRIO		R\$ 67.946.008,30	R\$ 14.355.258	21,12%	
TOTAL		R\$ 113.234.461,	R\$ 24.634.536,00	21,75%	

Desta feita, de acordo com esses dados, a provisão de perdas para o exercício de 2021 totaliza um montante de R\$ 24.634.536,00 (vinte e quatro milhões, seiscentos e trinta e quatro mil, quinhentos e trinta e seis reais), que representa 21,75% (vinte e um virgula setenta e cinco por centos) do valor total inscrito em dívida ativa, que alcança o patamar de R\$ 137.868.997,00 (cento e trinta e sete milhões, oitocentos e sessenta e oito mil e novecentos e noventa e sete reais).

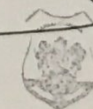
Sendo o que se apresenta para o momento, renovamos protestos de estima e consideração.

Atenciosamente,


Pauliana Oliveira de Souza Dantas
Subprocuradora-Geral do Município
OAB/PE nº 21.468 – Mat. 1150


Washington Luís Macedo de Amorim
Procurador-Geral do Município
OAB/PE nº 13.102 – Mat 1361

Ao Ilustríssimo Senhor
JOSÉ FERNANDO DE SOUZA MOURA
Controlador-Geral do Município
Estado de Pernambuco


PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
PROTOCOLO Nº 2155
Recebido em 18/03/21
